


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu Wrzesińskiego Chopina 10 62-300 Września Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000187346		 4E015FE4DA163804

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

Informacja dodatkowa
za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku
Zespół Szkół Politechnicznych im. Bohaterów Monte Cassino
ul. Wojska Polskiego 1, 62-300 Września
NIP 789-11-20-599
REGON 000187346

podstawowy przedmiot działalności

DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA EDUKACJĘ 85.60.Z

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości wynikającej z umowy darowizny lub w przypadku braku takiego dookreślenia – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, inwestycje (środki trwałe w budowie). Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność: jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Wrzesińskiego, dla których nie został ustanowiony trwały zarząd, w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania. Środki trwałe obejmują w szczególności: grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu), lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, ulepszenia w obcych środkach trwałych. Do środków trwałych jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający” (w zakresie leasingu finansowego). Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: 1. w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, 2. w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, 3. w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, 4. w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, 5. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, 6. w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka, 7. w przypadku otrzymania przez zakład budżetowy powstały ze zlikwidowanego przedsiębiorstwa (mającego osobowość prawną) – w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia z poprzedniego miejsca. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: 1. podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, 2. pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu”. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanych na jej podstawie rozporządzeń ministra właściwego do spraw Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Podstawowymi środkami trwałymi są również środki trwałe o wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych uprawniającej do dokonywania odpisów amortyzacyjnych stanowiące pierwsze wyposażenie nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400- „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu

trwałej utraty wartości. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Pozostałe środki trwałe obejmują: środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” Wyłączeniu z ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej podlegają środki objęte ewidencją ilościową wg kryterium rodzajowego, ewidencją imienną (np. wydane do użytkowania narzędzia, odzież itp.), których kontrola ilościowa wystarcza do zabezpieczenia majątku jednostki, a także drobne przedmioty traktowane jako materiały i spisywane w koszty pod datą zakupu.

3. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Jeżeli spłata należności ma nastąpić ratami, to raty płatne w roku obrotowym następującym po dniu bilansowym oraz raty zaległe wykazuje się we właściwej pozycji aktywów, zaś resztę należności – płatną w okresie powyżej roku – we właściwej bilansu jednostki budżetowej.

4. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe. Obejmują w szczególności: akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych, akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wartości godziwej,
- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

Ewidencja szczegółowa powinna zapewnić ustalenie wartości bilansowej (netto) poszczególnych rodzajów długoterminowych aktywów finansowych.

5. WARTOŚĆ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK

Nie dotyczy

6. ZAPASY

Nie dotyczy

7. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). W jednostkach budżetowych należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221- „Należności z tytułu dochodów budżetowych”, zaś podobne należności, ale o terminie zapłaty w następnym roku (kolejnych latach) ujmowane są na koncie 226 - „Długoterminowe należności budżetowe”. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu wydatków budżetowych.

8. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Krótkoterminowe papiery wartościowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne dłużne papiery wartościowe, m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy: w cenie rynkowej, w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, krótkoterminowe papiery wartościowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w wartości godziwej.

9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są: koszty czynszów i dzierżawy płaconych z góry, koszty energii opłaconej z góry, koszty ubezpieczeń majątkowych, koszty opłat za wieczyste użytkowanie gruntów, podatek od nieruchomości. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

10. FUNDUSZ JEDNOSTKI

Fundusz Jednostki odpowiada równowartości majątku trwałego oraz majątku obrotowego jednostki i ich zmian. Zmniejszenia funduszu obejmują w szczególności: przeksięgowanie pod datą sprawozdania budżetowego zrealizowanych dochodów budżetowych w korespondencji z kontem 222, przeksięgowanie pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego straty bilansowej roku ubiegłego z konta 860, przeksięgowanie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810; różnice z aktualizacji środków trwałych (Wn 800/Ma 011), wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych podstawowych środków trwałych i środków trwałych w budowie (800/011 lub 800/080), wartość pasywów przejętych od zlikwidowanych jednostek. Zwiększenia funduszu w trakcie roku obrotowego obejmują w szczególności: przeksięgowanie zrealizowanych wydatków budżetowych w korespondencji z kontem 223, przeksięgowanie pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego zysku bilansowego roku ubiegłego z konta 860, przeksięgowanie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych wydatków środków europejskich z konta 227; okresowe lub roczne przeniesienie zrealizowanych wydatków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi z konta 228; wpływ środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji; różnice z aktualizacji środków trwałych – zwiększenia wartości (011/800);

nieodpłatne otrzymanie środków trwałych i środków trwałych w budowie (011/800 lub 080/800); Ewidencja szczegółowa prowadzona do konta 800 zapewnia możliwość ustalenia przyczyn zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki. Konto to wykazuje na koniec roku saldo Ma, które oznacza stan funduszu jednostki.

11. WYNIK FINANSOWY NETTO

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - „Wynik finansowy”.

12. ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO

W jednostce w 2023 roku nie zastosowano odpisów z wyniku finansowego.

13. FUNDUSZ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK

W jednostce w 2023 roku nie wystąpił Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek.

14. FUNDUSZE PLACÓWEK

Nie dotyczy

15. PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE

Nie dotyczy

16. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Na koniec okresu obrachunkowego w ewidencji bilansowej Liceum Ogólnokształcącego im. H. Sienkiewicza we Wrześni brak zobowiązań długoterminowych.

17. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki obejmują zobowiązania dotyczące okresu obrachunkowego i wycenione zostały według kwot faktycznie podlegających zapłacie.

18. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

W jednostce w 2023 roku nie utworzono rezerw na zobowiązania.

19. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

20. KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE

W księgach rachunkowych ujmowane są wszystkie koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do Wydziału Finansowego do 5-go dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy dowody księgowe zostaną przedłożone do Wydziału Finansowego po tym terminie wynikające z nich operacje gospodarcze zostaną ujęte w miesiącu przedłożenia. W przypadku dowodów księgowych, których data powstania dotyczy danego roku obrotowego - ujmowane są w księgach rachunkowych roku obrotowego, którego dotyczą, jeżeli zostaną dostarczone do Wydziału Finansowego w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań finansowych. Jeżeli termin ten nie zostanie zachowany, wówczas dowody księgowe ujmowane są w księgach bieżącego roku obrotowego. Ewidencji księgowej kosztów dokonuje się podstawie dokumentu Polecenie księgowania ze wskazaniem daty ujęcia w księgach rachunkowych. Faktury/rachunki i inne równoważne dokumenty będące podstawą zapłaty znajdują się pod dziennymi zestawieniami transakcji z rachunku bankowego/raportami kasowymi pod datami uregulowania zobowiązań z nich wynikających. Koszty ewidencjonowane są z wyłączeniem kont zespołu 5.

21. PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE

W księgach rachunkowych ujmowane są wszystkie przychody danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do Wydziału Finansowego do 5-go dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy dowody księgowe zostaną przedłożone do Wydziału Finansowego po tym terminie wynikające z nich operacje gospodarcze zostaną ujęte w miesiącu przedłożenia. W przypadku dowodów księgowych, których data powstania dotyczy danego roku obrotowego - ujmowane są w księgach rachunkowych roku obrotowego, którego dotyczą, jeżeli zostaną dostarczone do Wydziału Finansowego w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań finansowych. Jeżeli termin ten nie zostanie zachowany, wówczas dowody księgowe ujmowane są w księgach bieżącego roku obrotowego.

inne informacje

Zespół Szkół Politechnicznych im. Bohaterów Monte Cassino we Wrześni jest placówką publiczną, której obsługa w zakresie rachunkowości i sprawozdawczości oraz płac prowadzona jest przez Starostwo Powiatowe we Wrześni na mocy Uchwały nr 299/XLVIII/2022 Rady Powiatu Wrzesińskiego z dnia 30 listopada 2022 roku w sprawie organizacji wspólnej obsługi jednostek organizacyjnych zaliczanych do sektora finansów publicznych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Wrzesiński.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 8F5BC1DDA3CB6226
Numer identyfikacyjny REGON 000187346	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	34 343,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 015,74	0,00	30 015,74	4 328,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	34 343,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 015,74	0,00	30 015,74	4 328,00
1.1.	Grunty	272 684,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 684,43
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 544 562,57	0,00	130 150,47	128 500,00	258 650,47	0,00	0,00	0,00	0,00	21 803 213,04
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	482 935,92	0,00	0,00	205 140,20	205 140,20	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	683 076,12
1.4.	Środki transportu	31 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 418,00
1.5.	Inne środki trwałe	590 878,67	0,00	0,00	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666 878,67
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	22 922 479,59	0,00	130 150,47	409 640,20	539 790,67	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	23 457 270,26

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	34 343,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 015,74	0,00	30 015,74	4 328,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	34 343,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 015,74	0,00	30 015,74	4 328,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 684,43	272 684,43
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 633 193,18	0,00	538 641,31	2 295,41	540 936,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4 174 129,90	17 911 369,39	17 629 083,14
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	358 640,57	0,00	40 589,45	5 983,25	46 572,70	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	400 213,27	124 295,35	282 862,85
1.4.	Środki transportu	31 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 418,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	292 521,04	0,00	108 762,98	1 266,71	110 029,69	0,00	0,00	0,00	0,00	402 550,73	298 357,63	264 327,94
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	4 315 772,79	0,00	687 993,74	9 545,37	697 539,11	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 008 311,90	18 606 706,80	18 448 958,36

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

2024-03-28

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.	
Numer identyfikacyjny REGON 000187346			 54B1D511104C2208	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00	
1.	Grunty		0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	
4.	Środki transportu		0,00	
5.	Inne środki trwałe		0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				81FA18787029E3C2	
000187346							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 000187346		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 3A08BA1B1915B177		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000187346	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 9E65813581328316

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

2024-03-28

Starostwa Wrzeșiński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
		 A823A16BEDBBCFE6
Numer identyfikacyjny REGON 000187346	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzeșiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 000187346				 sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. 52E872410A27B558		
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

2024-03-28

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 000187346					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 000187346	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 1202E03B3A2A9411

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

2024-03-28

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 000187346		 D6DC01356ECA1BB6

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

2024-03-28

Starostwa Wrzeński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Zespół Szkół Politechnicznych
ul. Wojska Polskiego 1
62-300 Września

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

000187346

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



01E14D50927DE1F2

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

2024-03-28

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 000187346			 4641811F8076EDA7	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
	Razem:			

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 000187346		 E4151A4098183F25

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

2024-03-28

Starostwa Wrzeński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 000187346			 17E4F84DEA894F81	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000187346			1C69F781924AE178
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	10 292 349,90	
2.	Nagrody jubileuszowe	182 424,69	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	179 678,20	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	394 972,35	
	Ogółem	11 049 425,14	

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 000187346		 061CF54743D81283
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września					 03F126A6F83AF984	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
000187346						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września</p>	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p>	<p>Załącznik nr 2.2.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000187346</p>		<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Zadanie rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym pn. „Modernizacja oświetlenia na boisku ze sztuczną trawą Zespołu Szkół Politechnicznych we Wrześni”	30 652,09	0,00	0,00
2	Zadanie rozpoczęte i zakończone w roku obrotowym pn. „Rekonstrukcja dachu na budynku dydaktycznym Zespołu Szkół Politechnicznych we Wrześni”	99 498,38	0,00	0,00
	Ogółem:	130 150,47	0,00	0,00

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września			 B1ED5AF35340AF02
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000187346			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 000187346		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
1	2	3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000187346		 851910D208D3B725
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 000187346		 783B1F3543CD1955
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Wrzesińskiego Chopina 10 62-300 Września Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000187346		Wersja: korekta nr 1  666A10DFEDF620E5
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	86 066,65	60 331,49
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	86 066,65	60 331,49
B. Koszty działalności operacyjnej	11 442 036,57	13 326 318,93
I. Amortyzacja	616 971,60	696 074,75
II. Zużycie materiałów i energii	725 738,13	947 315,39
III. Usługi obce	455 005,56	352 991,64
IV. Podatki i opłaty	470,00	470,00
V. Wynagrodzenia	8 136 004,99	9 117 400,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 469 254,51	2 139 974,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 591,78	72 091,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-11 355 969,92	-13 265 987,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	44 475,97	13 122,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	44 475,97	13 122,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-11 311 493,95	-13 252 864,84
G. Przychody finansowe	5 202,53	9 882,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	5 202,53	9 882,17
III. Inne	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 306 291,42	-13 242 982,67
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-11 306 291,42	-13 242 982,67

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-04-22

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-04-22

rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-04-22

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Wrzesińskiego Chopina 10 62-300 Września Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000187346		Wersja: korekta nr 1  1962C9F7D1FF2B81
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	14 456 470,35	28 826 650,02
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	23 374 356,06	13 118 067,97
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 691 933,63	12 579 741,66
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	19 497,00	130 150,47
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	12 662 925,43	408 175,84
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 004 176,39	11 525 661,73
2.1. Strata za rok ubiegły	8 841 649,10	11 306 291,42
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	143 030,29	89 023,50
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	19 497,00	130 150,47
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	196,34
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	28 826 650,02	30 419 056,26
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 306 291,42	-13 242 982,67
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	11 306 291,42	13 242 982,67
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	17 520 358,60	17 176 073,59

Notatki do sprawozdania

--

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-04-22

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-04-22


rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-04-22

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Zespół Szkół Politechnicznych ul. Wojska Polskiego 1 62-300 Września				Zarząd Powiatu Wrzesińskiego Chopina 10 62-300 Września	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		Wersja: korekta nr 1	
000187346					
				441BD4D5BC613D63	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	18 606 706,80	18 448 958,36	A. Fundusze	17 520 358,60	17 176 073,59
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	28 826 650,02	30 419 056,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 606 706,80	18 448 958,36	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-11 306 291,42	-13 242 982,67
1. Środki trwałe	18 606 706,80	18 448 958,36	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	272 684,43	272 684,43	2. Strata netto (-)	11 306 291,42	13 242 982,67
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 911 369,39	17 629 083,14	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	124 295,35	282 862,85	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	298 357,63	264 327,94	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 323 298,07	1 508 091,39
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 323 298,07	1 508 091,39
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	104 682,91	153 121,10
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	46 879,00	60 330,50
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	365 372,33	405 961,27
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	563 794,77	655 080,25
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	6 669,19	2 819,65
B. Aktywa obrotowe	236 949,87	235 206,62	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8,73	694,02
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	235 891,14	230 084,60
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	235 891,14	230 084,60
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	104 393,60	80 800,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 050,00	0,00			
2. Należności od budżetów	3 000,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	100 343,60	80 800,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	132 556,27	154 406,62			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8,73	154 406,62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	132 547,54	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	18 843 656,67	18 684 164,98	Suma pasywów	18 843 656,67	18 684 164,98

Z-ca Głównego Księgowego
Joanna Podsadna

Główny księgowy

2024-04-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-04-22

rok, miesiąc, dzień

Starostwa Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2024-04-22

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym